

**ZARZĄDZENIE NR 179/2023**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

z dnia 16 listopada 2023 r.

**zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2023**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688), art. 211, 212, 222, 235-237 i 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1672, poz. 1872), art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 roku, poz. 103, poz. 185, poz. 547, poz. 1088, poz. 1234, poz. 1641, poz. 1672, poz. 1717), art. 10 ustawy z dnia 7 lipca 2023 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 roku poz. 1586) oraz § 12 pkt 3, 6 i 7 Uchwały LX/1185/2022 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2023 z późniejszymi zmianami, zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zmienia się uchwałę Nr LX/1185/2022 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2023 zmienioną Uchwałą Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią Nr LXI/1202/2023 z dnia 26 stycznia 2023 r., Nr LXIII/1233/2023 z dnia 23 lutego 2023 r., Nr LXIV/1241/2023 z dnia 30 marca 2023 r., Nr LXV/1253/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r., Nr LXVI/1288/2023 z dnia 25 maja 2023 r., Nr LXVII/1301/2023 z dnia 29 czerwca 2023 r., Nr LXX/1335/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 r., Nr LXXI/1352/2023 z dnia 28 września 2023 r., Nr LXXIII/1373/2023 z dnia 26 października 2023 r., Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią Nr 20/2023 z dnia 31 stycznia 2023 r., Nr 43/2023 z dnia 31 marca 2023 r., Nr 54/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r., Nr 69/2023 z dnia 31 maja 2023 r., Nr 75/2023 z dnia 15.06.2023 r., Nr 81/2023 z dnia 30.06.2023 r., Nr 110/2023 z dnia 28 sierpnia 2023 r., Nr 122/2023 z dnia 4 września 2023 r., Nr 137/2023 z dnia 29 września 2023 r., Nr 151/2023 z dnia 10 października 2023 r., Nr 163/2023 z dnia 31 października 2023 r. w taki sposób że:

1. § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **195.420.482,34 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

- 1) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości 31.802.158,30 zł, z tego:
  - a) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku w wysokości 22.691.228,85 zł zgodnie z załącznikiem Nr 6,
  - b) dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2023 roku w wysokości 8.865.929,45 zł zgodnie z załącznikiem Nr 7,
  - c) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej w 2023 roku w wysokości 125.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8,
  - d) dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów), oraz wpływy i wydatki z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 roku zgodnie z załącznika Nr 16 do uchwały w wysokości 120.000,00 zł,
- 2) subwencje z budżetu państwa w wysokości 52.243.243,15 zł,
- 3) dochody własne w wysokości 111.375.080,89 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- 1) dochody bieżące w wysokości 172.089.154,51 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 23.331.327,83 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:
  - a) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 25.000,00 zł,
  - b) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 368.000,00 zł,
  - c) środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 1.827.699,62 zł,
  - d) dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.950.000,00 zł,
  - e) dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 4.068.275,11 zł,
  - f) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 8.890.000,00 zł,
  - g) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 5.202.353,10 zł”..

2. § 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **215.420.482,34 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 170.860.104,32 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 120.317.434,51 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 63.569.298,48 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 56.748.136,03 zł,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 16.821.529,39 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 26.271.349,74 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 899.790,68 zł,

e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,

f) obsługa długu gminy w wysokości 6.550.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w wysokości 44.560.378,02 zł, z tego:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 37.406.778,02 zł, w tym:

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 6.704.685,58 zł,

b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 7.153.600,00 zł.

2. Określa się:

1) Wydatki majątkowe w 2023 roku zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały budżetowej,

2) Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości 7.604.476,26 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14 do uchwały budżetowej”.

3. W załącznikach Nr 1 „Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok”, Nr 3 „Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok”, Nr 6 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku”, wprowadza się zmiany określone w załącznikach Nr 1, 2 i 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Deficyt budżetu w kwocie 20.000.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 6.000.000,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 12.352.987,59 zł oraz przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w wysokości 1.647.012,41 zł”.

**§ 3.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zastępca Burmistrza  
Miasta i Gminy

**Piotr Kalamon**

## **Uzasadnienie**

Dokonyje się zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych przez zwiększenie planowanych dochodów i wydatków o kwotę 2.785.636,00 zł.

Zmian w planie finansowym dokonano ze względu na:

### **DOCHODY-WYDATKI:**

#### **Zadania zlecone:**

1) Decyzją znak: WFB.I.3120.3.110.2023 z dnia 14 listopada 2023 r. Wojewoda Kujawsko – Pomorski zwiększył plan dotacji celowych w dz. 855, rozdz. 85502, § 2010 o kwotę .....	2.785.636,00 zł
z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.	

Plan wydatków o powyższą kwotę zwiększa się w dziale 855, rozdz. 85502, § 3110, 4010 i 4010.

#### **Zadania własne:**

1) Na wniosek dyrektorów i kierowników wydziałów Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią dokonano przeniesień pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej celem zabezpieczenia środków na realizację wydatków bieżących.

W wyniku przeprowadzenia wyżej wymienionych zmian w budżecie na 2023 rok, planowane dochody ogółem wyniosą 195.420.482,34 zł, planowane wydatki wyniosą 215.420.482,34 zł, natomiast deficyt budżetu pozostanie na niezmienionym poziomie i wyniesie 20.000.000,00 zł.

## Dochody budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Nr 179/2023

z dnia 16 listopada 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			<b>Rodzina</b>	<b>17 213 741,62</b>	<b>2 785 636,00</b>	<b>19 999 377,62</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	16 735 781,62	2 785 636,00	19 521 417,62
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 451 611,00	2 785 636,00	19 237 247,00
<b>Razem:</b>				192 634 846,34	2 785 636,00	195 420 482,34

## Wydatki budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Burmistrza Nr 179/2023  
z dnia 16 listopada 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>32 072 781,83</b>	<b>0,00</b>	<b>32 072 781,83</b>
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	648 000,00	0,00	648 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	8 000,00	23 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55 318,47	-8 000,00	47 318,47
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 705 712,35	0,00	14 705 712,35
		4280	Zakup usług zdrowotnych	26 500,00	4 000,00	30 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	35 500,00	7 000,00	42 500,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 500,00	1 500,00	5 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	20 000,00	-12 500,00	7 500,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>323 202,00</b>	<b>0,00</b>	<b>323 202,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	315 563,00	0,00	315 563,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 074,00	306,78	9 380,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 294,00	-167,71	1 126,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 011,00	244,71	69 255,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 000,00	-259,36	55 740,64
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	183,90	-124,42	59,48
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>19 006 354,00</b>	<b>2 785 636,00</b>	<b>21 791 990,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	16 676 194,00	2 785 636,00	19 461 830,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 519 194,00	2 578 636,00	17 097 830,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	355 000,00	49 000,00	404 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 625 155,00	158 000,00	1 783 155,00
<b>Razem:</b>				<b>212 634 846,34</b>	<b>2 785 636,00</b>	<b>215 420 482,34</b>

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku**

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Burmistrza Nr 179/2023

z dnia 16 listopada 2023 r.

**Dochody**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			<b>Rodzina</b>	<b>16 956 909,00</b>	<b>2 785 636,00</b>	<b>19 742 545,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	16 584 194,00	2 785 636,00	19 369 830,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 451 611,00	2 785 636,00	19 237 247,00
<b>Razem:</b>				19 905 592,85	2 785 636,00	22 691 228,85



## Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>323 202,00</b>	<b>0,00</b>	<b>323 202,00</b>
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	315 563,00	0,00	315 563,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 074,00	306,78	9 380,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 294,00	-167,71	1 126,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 011,00	244,71	69 255,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 000,00	-259,36	55 740,64
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	183,90	-124,42	59,48
855			<b>Rodzina</b>	<b>16 956 909,00</b>	<b>2 785 636,00</b>	<b>19 742 545,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	16 584 194,00	2 785 636,00	19 369 830,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 519 194,00	2 578 636,00	17 097 830,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	355 000,00	49 000,00	404 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 625 155,00	158 000,00	1 783 155,00
			<b>Razem:</b>	<b>19 905 592,85</b>	<b>2 785 636,00</b>	<b>22 691 228,85</b>